

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک تجارت

### صورت‌های مالی

برای دوره ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک تجارت مربوط به دوره نه ماهه ماهه مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۲	ت. یادداشت‌های مربوط به ارقام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک تجارت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۱۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

### با سپاس

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	احسان مرادی	شرکت کارگزاری بانک تجارت	<b>مدیر صندوق</b>
	علی اصغر مسلمی	موسسه حسابرسی آرمان راهبرد	<b>متولی صندوق</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک تجارت**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**در تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱**

۱۳۹۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۰	یادداشت
ریال	ریال	
<b>دارایی‌ها:</b>		
۵.۲۸۲.۴۴۵.۶۲۶	۱۲.۲۲۶.۰۲۱.۳۳۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲.۰۵۴.۰۱۰.۰۰۰	۳.۹۰۹.۳۴۴.۱۲۷	۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی‌الحساب
۵۷۱.۶۰۶.۶۱۸	۶۲۵.۱۸۶.۰۶۱	۷ حسابهای دریافتی
۶.۰۰۱.۴۳۰	۹۶.۰۶۴.۲۶۹	۸ سایر دارایی‌ها
۷۱۴.۹۲۷.۹۲۱	۹۵.۸۴۸.۰۲۶	۹ موجودی نقد
-	۶۰۶.۸۳۷.۰۳۱	۱۰ جاری کارگزاران
<b>۸.۶۲۸.۹۹۱.۵۹۵</b>	<b>۱۷.۵۵۹.۳۰۰.۷۵۱</b>	<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>بدهی‌ها</b>		
۲۴۶.۱۱۳.۰۸۱	-	۱۰ جاری کارگزاران
۳۴۷.۰۲۹.۷۸۶	۲۳۱.۴۱۴.۷۲۹	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
(۱۷۲.۰۸۸)	۴۰.۷۴۷.۸۴۸	۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۶.۴۶۵.۰۲۷	۲۴.۷۶۶.۴۱۸	۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
<b>۵۹۹.۴۳۵.۸۰۶</b>	<b>۲۹۶.۹۲۸.۹۹۵</b>	<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۸.۰۲۹.۵۵۵.۷۸۹</b>	<b>۱۷.۲۶۲.۳۷۱.۷۵۶</b>	<b>۱۴ خالص دارایی‌ها</b>
۵.۴۰۵	۶,۵۰۵	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
<b>۱.۴۸۵.۵۷۹</b>	<b>۲.۶۵۳.۷۰۸</b>	خالص ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**صندوق سرمایه گذاری مشترک کارگزاری بانک تجارت**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱**

سال مالی منتهی به	دوره ۹ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۰		ریال
			<b>درآمدها</b>
۵۱۷,۸۸۱,۲۳۳	۱,۰۵۳,۶۹۶,۵۸۳	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۸۰,۱۰۰,۰۲۶,۶۴۴	(۳۰۷,۱۶۲,۹۵۶)	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۵۴,۹۵۹,۴۱۱	۷۱۵,۳۸۸,۷۹۹	۱۷	سود سهام
۲۹۵,۶۵۱,۱۵۳	۶۱۳,۲۳۶,۶۶۶	۱۸	سود اوراق بهادار در آمد ثابت یا علی الحساب
۳,۲۶۹,۴۹۴,۴۴۱	۲,۰۷۵,۱۵۹,۰۹۲		جمع درآمدها
			<b>هزینه ها</b>
(۲۰۱,۷۹۵,۹۶۰)	(۴۵۴,۶۸۴,۰۹۱)	۱۹	هزینه کامزد ارکان
(۸,۲۰۶,۹۳۴)	(۱۳۱,۹۵۰,۳۹۱)	۲۰	سایر هزینه ها
۳,۰۵۹,۴۹۱,۵۴۷	۱,۴۸۸,۵۲۴,۶۱۰		سود (زیان) خالص

۱۳۹۰/۰۵/۲۰		۱۳۹۱/۰۲/۲۰		
تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	یادداشت
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۸۱,۸۸۴,۸۷۸	۵۰۱۳	۸,۰۲۹,۵۵۵,۷۸۹	۵,۴۰۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۶۳۹,۶۱۸,۸۳۴	۵۳۲	۵,۳۲۹,۸۱۹,۹۳۶	۲,۰۸۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵۳,۰۰۵۴,۷۵۰)	(۱۴۰)	(۵,۵۳۶,۷۴۱,۶۹۹)	(۲,۳۳۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳,۰۵۹,۴۹۱,۵۴۷	-	۱,۴۸۸,۵۲۴,۶۱۰	-	سود (زیان) خالص دوره
۱,۶۱۵,۲۸۰	-	(۲۷,۶۶۲,۷۷۵)	-	تعدیلات
۸,۰۲۹,۵۵۵,۷۸۹	۵,۴۰۵	۱۷,۲۶۲,۳۷۱,۷۵۶	۵,۲۵۲	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک تجارت

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک تجارت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۳۰ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۵ سال است. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان خالداسلامبولی - خیابان ۲۳ پلاک ۱، طبقه سوم، واحد ۱۴ واقع شده است.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک تجارت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.fund-tejarat.com](http://www.fund-tejarat.com) درج گردیده است.

#### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کارگزاری بانک تجارت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند،